

## 7.3. Estruturas de Controle

Controle	Ferramenta/Meio	Responsável	Frequência	Output
Auditorias Internas	Checklists + Evidências ERP	Controladoria	Trimestral	Relatório de não conformidades
Auditorias Externas	Relatórios de auditor independente	Contabilidade Externa + Controladoria	Anual	Parecer de auditoria
Conciliações Bancárias	ERP + Extratos	Analista Financeiro	Diário (D+1)	Relatório de conciliação
Fechamento Mensal	ERP + BI (DRE/DFC)	Coordenação Financeira	Mensal	Relatório gerencial
Relatórios de KPIs de Conformidade**	Power BI (SLA Pagamentos, Inadimplência, Acuracidade)	Controller	Mensal	Dashboard atualizado
Checklists de Pagamento	Modelo padrão em ClickUp/ERP	Analista Financeiro	Diário	Evidência registrada

**Tabela 23 - Estruturas de Controle**

Revision #3

Created 12 February 2026 14:09:33 by Emmilly Franca Ferreira - Autvix Group

Updated 13 March 2026 15:46:14 by Emmilly Franca Ferreira - Autvix Group